為升電裝工業股份有限公司

第十五屆第六次董事會議事錄

時　　間：中華民國一一四年十一月十一日（星期二）上午十點整

地　　點：本公司一樓會議室(視訊會議方式)

與會人員：董事長黃淑媛、駿昌投資股份有限公司 代表人：洪元通、駿瑞投資股份有限公司代表人：黃建宏、董事張子雄、獨立董事張傳栗、獨立董事詹正恩、獨立董事張弓弼、獨立董事周穎宏

親自出席 8 人 委託出席 1 人 董事謝綉氣

列席人員：董事長室資深副總許清文、稽核室副理楊英妙、會計部經理劉婉華、會計部財務管理師李靖羚

一、主　　席：黃　淑　媛　　記　　錄：李　靖　羚

二、主席致詞：

三、報告事項：

(一)上次會議紀錄及執行情形：本公司已於一一四年十月十四日以電子郵件方式寄發一一四年十月一日召開之董事會議事錄予全體董事，並已依該次董事會決議執行辦理。

項次	案由內容	決議結果	執行情形
1	擬提報員工認股權憑證發放經理人名單及認股數量	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過	依提議內容執行
2	擬提報員工認股權憑證發放非經理人名單及認股數量	本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過	依提議內容執行

(二)重要財務業務報告：無

(三)內部稽核業務報告：

3.1 一一四年度第三季稽核業務報告:請詳附件一。

(四)其他重要報告事項：無

四、承認及討論事項：

(一)上次會議保留之討論事項：無。

(二)本次會議預定討論事項：

第一案

案　由：一一四年度第三季合併財務報表，提請　審議。

說　明：

1. 經審計委員會通過。
2. 本公司一一四年度第三季採用IFRS編製準則之合併財務報表，包括資產負債表、綜合損益表、權益變動表及現金流量表業已自行編製完成上開合併財務報表，併同安侯建業聯合會計師事務所陳燕慧會計師、郭士華會計師擬出具保留式核閱報告書稿-非重要子公司或採用權益法之投資未經會計師查核或核閱書稿，請參閱附件二。
3. 以上 提請決議。

決 議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第二案

案　由：擬提報對子公司ITM Engine Components, Inc新增背書保證額度美金1,500千元並註銷原背書保證額度美金1,500千元案，提請 討論。

說　明：

1. 經審計委員會通過。
2. 為助子公司 ITM Engine Components, Inc（以下簡稱 ITM）取得銀行額度，以支應營運週轉金及改善融資結構，原 113 年 11 月 11 日董事會決議為其背書保證美金 1,500 千元，此融資額度到期後，因 ITM 尚有營運資金週轉之需求，擬申請原授信額度續約，續約後 ITM 背書保證餘額為美金 1,500 千元，已動用美金 1,500 千元。
3. 擬制本公司對 ITM 背書保證續約後，背書保證情形如下表：

單位：新台幣千元

被背書保證對象	背書保證總額限額	單一企業背書保證限額	114 年 9 月份背書保證額度	已動用額度	未動用餘額	續約後背書保證餘額
ITM	-	3,541,876	45,683	45,683	0	45,683
至鴻	-	3,541,876	1,100,000	523,983	576,017	1,100,000
立承	-	3,541,876	1,660,000	441,023	1,218,977	1,660,000
為昇科			150,000	0	150,000	150,000
合計	3,541,876		2,955,683	1,010,689	1,944,994	2,955,683

註 1：本公司最近期一一四年第三季財務報表淨值 NTD3,541,876 千元。

註 2：本公司對單一公司之背書保證金額不得超過本公司當期淨值 100%。

註 3：本公司對外保證之總額不得超過本公司當期淨值 100%。

註 4：以上餘額為 114 年 9 月公告數；另 ITM 背書保證餘額 USD1,500 千元，已全額動用 USD1,500 千元，上表係按 114 年 9 月份美元兌新台幣記帳匯率 30.455 換算。

4. 本次係本公司為其子公司 ITM 就對玉山銀行借款之背書保證即將到期部分，進行授信額度繼續融資，相關資料如下：

銀行別	申請額度	期間
玉山銀行	美金 1,500 千元	一年

1. 檢附背書保證評估報告，請詳附件三，提請決議。

決　議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第三案:撤案

第四案

案　由：本公司115年度董事及經理人之各項薪酬項目案，提請　決議。

說　明：

1. 經薪資報酬委員會通過。
2. 公司每年定期衡量現行經營規模及歷年薪資報酬發放情形，並綜合考量內外部薪資水平，進行薪資調查及內部管理流程的優化，以確保薪酬結構的合理性，並為員工創造更好的工作環境。同時，公司會每年定期執行員工滿意度調查，並根據調查結果作為人力資源管理的重要參考，從而達到吸引人才與留住優秀員工的目的，確保薪酬的公平性、合理性與競爭力。
3. 在衡量公司現行經營規模及薪酬發放情況的基礎上，民國一一五年度之薪資報酬項目擬維持現狀，惟未來如因經營環境變化或有員工酬勞入股等特殊需求，則可能調整現行薪酬制度，此類調整將由經營階層擬定計畫後，提交給本委員會專案審查。公司董事及經理人行各項薪酬項目資料內容如附件四。
4. 董事薪酬包含盈餘分配之酬勞及會議出席費。
5. 經理人薪酬包含薪資、獎金、員工酬勞、員工認股權、員工持股信託，並每月提撥退休金(含新舊制退休金)等。

薪酬說明如下:

薪酬項目	辦法依據	說明
薪資	招募任用管理辦法、 員工績效考核辦法、 薪酬管理程序、 派駐大陸地區人員管理程序	根據不同職位，依職等職級表標準核定薪資，包含本薪、主管加給、職務加給、專業加給。 每年根據「員工績效考核辦法」進行績效評估，並檢討薪資合理性。
獎金	年終獎金管理辦法、 專利管理辦法	年終獎金依據公司營運績效及同業水準制定，經董事長核定後依規定發放；專利獎金則依員工提交的專利申請按規定發放。
員工酬勞	公司章程 #28-1、 員工酬勞管理辦法	根據每年股東會通過之盈餘分配金額比例提撥，惟不低於百分之二且不高於百分之八。並根據「員工酬勞管理辦法」進行計算並於規定時間內發放。
員工認股權	員工認股權辦法	旨在吸引和留任關鍵人才，激勵員工並提高其向心力。每年進行評估。
員工持股信託	持股章程	旨在吸引人才、穩定股權結構並提高員工向心力。此舉有助於提升公司形象並促使員工與公司共同成長。
退休金	離退職管理辦法	新制退休金：公司每月提撥勞工薪資總額 6%之金額，存入政府規定指定個人帳戶內。 舊制退休金：每月提撥薪資 2%至公司指定的專戶，員工須符合年資及年齡條件方可申請給付。

決　議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第五案

案　由：本公司115年度薪資報酬委員會工作計畫案，提請　決議。

說 明：

1. 經薪資報酬委員會通過。
2. 依據薪資報酬委員會之職責範圍，公司本年度(114年度)工作重點：審議董事及經理人薪酬。

其議案內容、決議結果及公司對薪資報酬委員意見之處理如下表：

薪酬委員會會議日期	議案內容	決議結果	公司對薪酬委員意見之處理
114.03.07 一一四年度第一次	1. 審議本公司113年度董監酬勞及員工酬勞提撥金額。	全體委員無異議照案通過。	提請董事會決議，全體出席董事同意通過。
114.08.11 一一四年度第二次	無議案。 推舉薪酬會主席：全體委員一致同意推舉張弓弼委員為第六屆薪酬會之會議主席。	無。	無。
114.10.01 一一四年度第三次	1.審議本公司員工認股權憑證之擬發放經理人名單及其分配數量。	全體委員無異議照案通過。	提請董事會決議，全體出席董事同意通過。
114.11.11 一一四年度第四次	1.審議115年度董事及經理人之各項薪酬項目案。 2.擬定115年度薪資報酬委員會工作計畫案		

3. 本公司薪資報酬委員會共計4人，最近(114)年度薪酬委員會開會4次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
薪酬委員(主席)	張弓弼	4	0	100%
薪酬委員	張傳栗	4	0	100%
薪酬委員	詹正恩	3	1	75%
薪酬委員	周穎宏	4	0	100%

4. 依據薪資報酬委員會之職責範圍，公司暫擬明年度(115年度)工作時程如下：

薪酬委員會會議日期	議案內容
115年3月 一一五年度第一次	1. 審議本公司114年度董監酬勞及員工酬勞提撥金額。 2. 追朔審議113年度員工酬勞發放辦法及經理人員工酬勞金額分配案。 3. 追朔審議114年度年終獎金發放辦法及經理人金額分配案。 4. 檢討本公司「薪資報酬委員會組織規程」案。 5. 檢討本公司經理人績效評估與薪資報酬之連結案。

115年11月 一一五年度 第二次	1. 審議115年度董事及經理人之各項薪酬項目案。 2. 擬定115年度薪資報酬委員會工作計畫案

決　議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第六案

案　由：擬提報銀行授信額度續約案，提請 討論。

說明：

1. 為健全本公司營運資金及改善財務結構，向銀行融資之額度，提請 續約。
2. 相關資料如下:

銀行別	原額度續約	類別	備註
臺灣銀行	新台幣貳億伍仟元整	中長期額度	與短期合控捌億額度

決　議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

五、臨時動議

六、散會。